

Pelkosenniemen kunta Tarkastuslautakunta

Pelkosenniemen kunnanvaltuustolle

Arviointikertomus vuodelta 2018

1. Tarkastuslautakunta

Kuntalain 121 pykälän mukaan tarkastuslautakunnan on

- valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat
- arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet
- huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Arviointikertomuksessa tarkastuslautakunta arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet.

Kunnanvaltuuston valitsemana tarkastuslautakuntana on toiminut:

Varsinainen jäsen	Varajäsenet
Pekka Nyman pj	Tero Luoma-aho
Heikki Honkanen vpj	Eeva Airas
Anna-Maija Laukkanen	Marianne Juntunen

Anna-Maija Laukkanen toimii puheenjohtajana hyvinvointilautakunnassa ja on jäävi eikä osallistu hyvinvointilautakunnan alaisten asioiden käsittelyyn tarkastuslautakunnassa.

Tarkastuslautakunta on pitänyt tilikauteen 2018 liittyen kaksi kokousta vuoden 2018 aikana ja kolme kokousta kuluvan vuoden puolella. Esillä on ollut muun muassa kunnan talous, kunnan hallinto sekä konserniyhtiöt.

Tilintarkastaja HT, JHT Hilikka Ojala BDO Auditor Oy:stä on osallistunut tarkastuslautakunnan kokouksiin ja toiminut kunnan vastuullisena tilintarkastajana.

2. Strategisten tavoitteiden toteutuminen

Kunta on lisännyt resursseja kotisairaanhoidon ja toteuttaa strategiaa siltä osin. Lautakunta haluaa kiinnittää huomiota vanhuspalvelujen alueelliseen tasa-arvoon.

Kunnan satsaukset elinkeinotoimintaan ja sen kehittämiseen ovat olleet kunnan kokoon nähden hyvällä ja realistisella tasolla. Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä, että elinkeinotoiminnan tuki kohdistuu edelleen koko kunnan alueelle ja kaikille elinkeinotoimialoille.

3. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Hankintojen johtaminen ja valvonta on epäselvää ja tarkastuslautakunta pyytää kunnanhallitukselta selvitystä seuraavista asioista:

- kunnan hankintojen täytäntöönpanopäätökset, pelkkä talousarviopäätös ei riitä hankintojen toteuttamiseen
- hallintosäännön ja hankintaohjeen päivittäminen

Sisäisen valvonnan osalta tarkastuslautakunta pyytää selvitystä:

- ohjelmistojen ja tietokantojen sekä tietosuoja-asetuksen täytäntöön pano
- työnvaativuuden arvioinnit, vastuut ja palkkaus
- jääviyksien seuranta

Lainsäädännön muuttuessa on sekä luottamusmiesten että henkilökunnan koulutuksesta huolehdittava. Myös hankintaosaamisen koulutuksesta on huolehdittava.

4. Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Valtuustoon nähden sitovia ovat nettomenot tehtävittäin. Olennaisia ylityksiä ei ollut. Verotulot lisääntyivät lähes 44 tuhatta euroa eli noin 0,88 % ja valtionosuudet pienensivät 34 tuhatta euroa eli noin 0,85 %.

Kunnan lainamäärä pieneni lähes 439 tuhatta euroa ja konsernin lainamäärä pieneni 590 tuhatta euroa. Lainamäärät ovat edelleen korkeita ja asiaan kannattaa kiinnittää huomiota ja pyrkiä lainamäärää laskemaan.

5. Kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnan arviointi

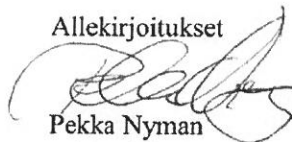
Pyhä-Luosto Vesi Oy:n tilanne on prosessissa. Kunnan kannalta olisi hyvä, että prosessi saataisiin päätökseen.


6. Yhteenveto


Tarkastuslautakunta on huolissaan asioiden ja päätöksenteon laillisuudesta, tietoturvasta sekä työntekijöiden tasavertaisesta kohtelusta.

Pelkosenniellä 28.5.2019

Allekirjoitukset


Pekka Nyman
puheenjohtaja


Heikki Honkanen
varapuheenjohtaja


Anna-Maija Laukkanen
jäsen

Tarkastuslautakunta	§ 16	28.05.2019
Kunnanvaltuusto	§ 32	25.06.2019

TARKASTUSLAUTAKUNNAN ARVIOINTIKERTOMUS 2018

Tarkltk 28.05.2019 § 16

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Ehdotus: Tarkastuslautakunta laatii ja hyväksyy arviointikertomuksen sekä allekirjoittaa sen.

Lisäksi tarkastuslautakunta jättää arviointikertomuksen vuodelta 2018 valtuuston käsiteltäväksi. Tarkastuslautakunta esittää, että valtuusto pyytää arviointikertomuksessa julkituoduista havainnoista ja suosituksista vastaukset hallintokunnilta niin, että ne ovat valtuuston käsittelyssä alkusyksyn kokouksessa ja ne tulee toimittaa tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös: Esityksen mukaan.

Kvalt 25.06.2019 § 32

Tarkastuslautakunnan esitys:

Valtuusto käsittelee arviointikertomuksen ja pyytää arviointikertomuksessa julkituoduista havainnoista ja suosituksista vastaukset hallintokunnilta niin, että ne ovat valtuuston käsittelyssä alkusyksyn kokouksessa ja ne tulee toimittaa tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös: Kunnanvaltuusto merkitsi arviointikertomuksen tiedoksi ja toimenpiteitä varten.

Ote:
tarkastuslautakunta
hallinto-osasto
tekninen osasto
sivistysosasto
sosiaalisosasto